

NEGOCIOS E IMPORTACIONES LICATEXSA S.A.

ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Contenido:

Estado de situación financiera	- 4 -
<i>Estado de resultados integral</i>	- 5 -
Estados de cambios en el patrimonio	- 6 -
Estados de flujos de efectivo	- 7 -
Notas a los estados financieros	- 9 -

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores Accionistas de:
NEGOCIOS E IMPORTACIONES LICATEXSA S.A.

Opinión

Hemos auditado el estado de situación financiera adjunto de **NEGOCIOS E IMPORTACIONES LICATEXSA S.A.**, al 31 de diciembre del 2017, y los correspondientes estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre del 2017, así como el resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas.

En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la posición financiera de **NEGOCIOS E IMPORTACIONES LICATEXSA S.A.**, al 31 de diciembre del 2017, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

Responsabilidad del auditor

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros como un todo están libres de errores materiales, ya sea por fraude o por error, y emitir nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es garantía de que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría siempre va a detectar errores materiales cuando existan. Equivocaciones pueden surgir por fraude o error y se considera material si, individualmente o en conjunto, puede esperarse razonablemente que influyen en las decisiones económicas de los usuarios, tomadas sobre la base de los estados financieros.

Como parte de una auditoría realizada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos el escepticismo profesional durante toda la auditoría. Además:

- Conocemos y evaluamos los riesgos de errores significativos en los estados financieros, debido a fraude o error, elaboramos e implementamos procedimientos en el desarrollo de la auditoría que nos permitan mitigar los riesgos identificados y obtener evidencia de auditoría que sea suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material como resultado de fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede involucrar complicidad, alteración, omisiones intencionales, declaraciones falsas y elusión del control interno.
- Aplicamos procedimientos que nos permiten conocer el control interno de la Compañía relevante para la auditoría, y elaboramos programas de trabajo apropiados, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.
- Revisamos las políticas contables y evaluamos si son usadas de forma consistente y apropiada, así como las estimaciones contables y las declaraciones realizadas por la Gerencia.
- Establecemos si el supuesto de negocio en marcha es usado por la Gerencia y basados en la evidencia de auditoría concluimos si existe una incertidumbre importante sobre hechos o condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como un negocio en marcha. Si concluimos de que existe una incertidumbre significativa, estamos obligados a incluir en nuestro informe de auditoría las revelaciones en los estados financieros separados; o, si dichas revelaciones son inadecuadas, modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría, sin embargo, eventos o condiciones futuros pueden ocasionar que la Compañía deje de ser una empresa en funcionamiento.

- Valuamos la estructura, el contenido y la presentación de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, las transacciones y eventos subsecuentes que permitan una presentación razonable.

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros

La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF y del control interno que la Administración consideró necesario para permitir la presentación de los estados financieros libres de errores significativos, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Entidad para continuar como un negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados, salvo que la Administración se proponga liquidar la Entidad o cesar sus operaciones, o no tenga otra alternativa más realista que hacerlo.

Los encargados de la Administración son responsables de supervisar el proceso de presentación de los informes financieros de la Entidad.

Otros asuntos

Sin modificar nuestra opinión, mencionamos que la Compañía incurrió en pérdidas acumuladas por el período terminado al 31 de diciembre del 2017 de US\$ 1.416.690, las mismas que superan el 50% del capital más las reservas lo que genera que se encuentre en causal de disolución técnico y adicionalmente, junto con otros asuntos, indican la existencia de una incertidumbre de importancia relativa que pueda proyectar sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha y los estados financieros a la fecha de emisión de este informe no han sido medidos en base a principios de empresa en liquidación.

Etl-Ec Auditores S.A.

Quito, Abril 27, 2018
Registro No. 680



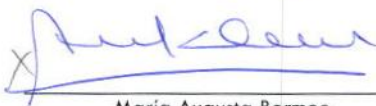
Nancy Proaño
Licencia No. 29431

NEGOCIOS E IMPORTACIONES LICATEXSA S.A.

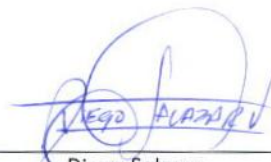
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresados en U.S. dólares)

		31 de Diciembre	
	Notas	2017	2016
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo	7	810	1.235.705
Cuentas por cobrar clientes no relacionados		-	11.904
Otras cuentas por cobrar		89.300	89.633
Activos por impuestos corrientes		3.081	16.320
Total activos corrientes		<u>93.191</u>	<u>1.353.562</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedad de inversión	8	1.266.240	1.266.240
Cuentas por cobrar relacionadas		-	265
Total activos no corrientes		<u>1.266.240</u>	<u>1.266.505</u>
Total activos		<u>1.359.431</u>	<u>2.620.067</u>
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar comerciales		638	638
Otras cuentas por pagar	9	1.345.436	2.544.218
Pasivos por impuestos corrientes		4.379	18.276
Provisiones		6.385	5.492
Beneficios empleados corto plazo		-	18.362
Total pasivos corrientes		<u>1.356.838</u>	<u>2.586.986</u>
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
Capital social	14	500.000	500.000
Reservas	15	30.097	30.097
Resultados acumulados adopción NIIF'S	16	889.186	889.186
Resultados acumulados	16	(1.386.202)	(1.093.176)
Pérdida del ejercicio	16	(30.488)	(293.026)
Total patrimonio		<u>2.593</u>	<u>33.081</u>
Total pasivos y patrimonio		<u>1.359.431</u>	<u>2.620.067</u>

X 

María Augusta Bermeo
Gerente General



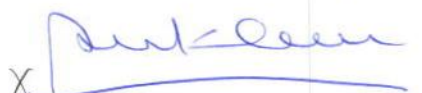
Diego Salazar
Contador General

Ver notas a los estados financieros

NEGOCIOS E IMPORTACIONES LICATEXSA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresados en U.S. dólares)

		31 de Diciembre	
	Notas	2017	2016
Ingresos de actividades ordinarias	10	-	425.000
Costo de ventas		-	(632.771)
PÉRDIDA BRUTA		-	(207.771)
Gastos de administración	11	(12.254)	(31.583)
Gastos de ventas	11	(2.812)	(35.910)
PÉRDIDA OPERACIONAL		(15.066)	(275.264)
<u>Otros ingresos y gastos:</u>			
Gastos financieros		(25)	(62)
Otros gastos netos de ingresos		(20.550)	(1.613)
Otros ingresos		18.362	
PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		(17.279)	(276.939)
Menos impuesto a la renta:			
Corriente	12	(13.209)	(16.087)
Pérdida del período		(30.488)	(293.026)
Resultado integral atribuible a los propietarios		(30.488)	(293.026)

X 
 María Augusta Bermeo
 Gerente General


 Diego Salazar
 Contador General

Ver notas a los estados financieros

NEGOCIOS E IMPORTACIONES LICATEXSA S.A.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Espresados en U.S. dólares)

Descripción	Nota	Capital pagado	Reservas		Resultados acumulados			Total
			Reserva legal	Reserva de capital	Resultados acumulados	Resultados del ejercicio	Resultados acumulados adopción NIIF 1ra vez	
Saldo al 31 de diciembre del 2015	14-16	500.000	29.721	376	238.429	(1.331.507)	889.186	326.205
Reclasificación cuentas patrimoniales					(1.331.507)	1.331.507		-
Ajuste de periodos anteriores					(98)			(98)
Pérdida neta						(293.026)		(293.026)
Saldo al 31 de diciembre del 2016	14-16	500.000	29.721	376	(1.093.176)	(293.026)	889.186	33.081
Ajuste de periodos anteriores								
Reclasificación cuentas patrimoniales					(293.026)	293.026		-
Pérdida neta						(30.488)		(30.488)
Saldo al 31 de diciembre del 2017	14-16	500.000	29.721	376	(1.386.202)	(30.488)	889.186	2.593


Maria Augusta Bermeo
Gerente General


Diego Salazar
Contador General

Ver notas a los estados financieros

NEGOCIOS E IMPORTACIONES LICATEXSA S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresados en U.S. dólares)

	31 de Diciembre	
	2017	2016
FLUJOS DE EFECTIVO (EN) DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Recibido de clientes	11.904	850.855
Pagado a proveedores	(49.150)	(69.972)
Proveniente (utilizado en) de otros	1.132	(16.705)
Efectivo neto (utilizado en) proveniente de actividades de operación	(36.114)	764.178
FLUJOS DE EFECTIVO (EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Utilizado en otras operaciones de financiamiento	(1.198.782)	-
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	(1.198.782)	-
EFFECTIVO:		
(Disminución) incremento neto durante el año	(1.234.896)	764.178
Saldo al comienzo del año	1.235.706	471.527
Saldo al final del año	810	1.235.705

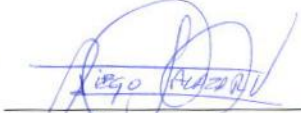
(Continúa...)

NEGOCIOS E IMPORTACIONES LICATEXSA S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO (Continuación...)
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresados en U.S. dólares)

	31 de Diciembre	
	2017	2016
CONCILIACIÓN DE LA PÉRDIDA NETA CON EL EFECTIVO NETO UTILIZADO EN PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Pérdida neta	(30.488)	(293.026)
Ajustes para conciliar la pérdida neta con el efectivo (utilizado) en proveniente de actividades de operación		
Amortizaciones	333	(100)
Baja de activos	-	207.771
Baja de cuentas antiguas	2.188	-
Cuentas por cobrar clientes no relacionados	11.904	850.855
Otros cuentas por cobrar	(7.047)	352
Activos por impuestos corrientes	-	100
Provisión	894	(2.379)
Impuestos por pagar	(13.898)	605
Efectivo neto (utilizado) en proveniente de actividades de operación	(36.114)	764.178



María Augusta Bermeo
Gerente General



Diego Salazar
Contador General

Ver notas a los estados financieros